

Poznámky k účtovnej závierke

Účtovná jednotka: **ESTAM s.r.o.**
Sídlo: Voderady 272, 919 42 Voderady
DIČ: 2022702638

Za obdobie od 01/2016 do 12/2016
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01/2015 do 12/2015

Zostavené dňa: 25.02.2017	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu alebo FO, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 25.02.2017			

Príloha k účtovnej závierke ku dňu: 31.12.2016

Príloha č.1

Čl. I.

Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie prílohy

Spoločnosť neoveruje účtovnú závierku audítorom, preto nezostavuje prílohu č.3 Prehľad peňažných tokov /Cash Flow Statements/.

Príloha č.2

Čl. I.

Všeobecné údaje

1. Názov a sídlo spoločnosti: ESTAM s.r.o.

Voderady 272, 919 42 Voderady

Dátum založenia: 25.09.2008

Dátum zápisu do OR: 22.10.2008

IČO: 44 433 387

DIC: 2022702638

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- reklamné a marketingové služby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- prenájom hnutel'ných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- fotografické služby
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- administratívne služby
- vydavateľská činnosť

3. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov k 31. 12. 2016, z toho	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

5. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.

6. Dňa 25.02.2017 valné zhromaždenie spoločnosti schválilo účt. závierku za rok 2016.

7. Informácie o štruktúre spoločníkov k 31. 12. 2016

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	v %	absolútne	
Ing. Martin Ryška - konateľ	50	3.319,39	50
Mgr. Zuzana Ryšková - konateľ	50	3.319,39	50
Spolu	100	6.638,78	100

8. Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

9. Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

10. Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

11. Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

Čl. II.

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

1. Spôsob ocenenia:

Investičný majetok:

Spoločnosť v bežnom roku nenakupovala ani vlastnou činnosťou netvorila nehmotný investičný majetok.

Spoločnosť v bežnom roku nakupovala hmotný investičný majetok, ktorý ocenila nominálnou hodnotou.

Spoločnosť v bežnom roku netvorila HIM vlastnou činnosťou ani nevlastnila finančné investície.

Pohľadávky, záväzky, finančný majetok, prechodné účty aktív a pasív spoločnosť oceňovala nominálnou hodnotou.

Spoločnosť neprijala žiadny darovaný majetok.

2. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

- spoločnosť odpisovala hmotný majetku rovnomerne.

- drobný hmotný investičný majetok sa účtoval priamo do spotreby materiálu na účet 501 v plnej výške.

3. Spoločnosť v bežnom roku netvorila opravné položky k majetku.

4. Spoločnosť v bežnom roku účtovala o majetku v cudzej mene (hotovosť v pokladni)

5. Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

Čl. III
Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

1. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9000						9000
Prírastky			7200						7200
Úbytky			9000						9000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			7200						7200
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9000						9000
Prírastky			9000						9000
Úbytky			1350						1500
Stav na konci účtovného obdobia			1350						1500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			5850						5850

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14285,41						14285,41
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			14285,41						14285,41
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14285,41						14285,41
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			14285,41						14285,41
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

2. Spoločnosť nemá dcérsky, spoločný, resp. pridružený podnik

3. Spôsob a výška poistenia investičného majetku:

- Povinné zmluvné poistenie Ford Focus 116,78 eur v poisťovni UNIQA
- Povinné zmluvné poistenie prívesného vozíku 116,06 v poisťovni Komunálna poisťovňa

4. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	400	4050	4450
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	0	10,40	10,40
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	400	4060,40	4460,40

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4460,40	5203,36
Krátkodobé pohľadávky spolu	4460,40	5203,36
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako jeden päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

5. Spoločnosť nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom, pohľadávky voči spriazneným osobám ani netvorila odloženú daňovú pohľadávku.

6. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2889,02	1184,48
Bežné bankové účty	7431,06	3390,41
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	10320,08	4574,89

7. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	120,93	251,28
Doména + hosting	58,97	55,49
Povinné zmluvné poistenie HIM	61,96	195,79
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

8. Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3147,74
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	157,39
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	2990,35
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	3147,74

9. Údaje o tvorbe zákonných a ostatných rezerv v bežnom roku:

- spoločnosť netvorila žiadnu rezervu.

10. Údaje o umorení účtovnej straty z predchádzajúcich období

- spoločnosť čiastočne umorila stratu z predchádzajúcich období zo zisku.

11. Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1466,18	1294,71
Krátkodobé záväzky spolu	1466,18	1294,71
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	15414,94	10214,94
Dlhodobé záväzky spolu	15414,94	10214,94

12. Spoločnosť nevykazuje záväzky zabezpečené záložným právom, záväzky voči spriazneným osobám, netvorila odložený daňový záväzok a nevlastní žiadne dlhopisy.

13. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	106,82	77,01
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37,67	29,81
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	37,67	29,81
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	144,49	106,82

14. Informácie o tržbách:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Verejná	60	233	0	1650,00
Podnikateľská	0	0	22044	19994,00

15. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	22.104,00	21877,00
Zabezpečovanie a organizovanie kultúrnych podujatí	4.594,00	1578,00
Poradenská činnosť v oblasti manažmentu a marketingu	17.510,00	20299,00
Hospodárske činnosti: predaj HIM	855,90	167,24
Finančné výnosy, z toho:	0,32	16,42
Kreditné úroky	0,13	0,14
Kurzové zisky	0,19	16,28
Mimoriadne výnosy, z toho:		

16. Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	22.044,00	21644,00
Tržby za tovar	60,00	233,00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	22.104,00	21877,00

Spoločnosť nevykazuje tržby voči spriazneným osobám.

17. Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	833,48	4389,23
Opravy a udržiavania	282,43	2048,72
Cestovné	26,66	72,34
Náklady na reprezentáciu	2,78	317,48
Tel.popl.	430,14	422,59
Školenie a kurzy		
Ostatné služby	91,47	1528,10
Náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	4052,36	89,94
Opravné položky	4050,00	
Inventarizačný rozdiel	2,36	
Finančné náklady, z toho:	394,30	238,43
Bank.p poplatky	96,00	116,06
Kurzové straty		5,59
Povinné zmluvné poistenie	298,30	116,78
ostatné		
Mimoriadne náklady, z toho:		

18. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	694,48	x	x	3655,63	x	x
Teoretická daň	X	152,78	22	X	804,23	22
Daňovo neuznané náklady	1352,78			334,09		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty	2092,60					
Spolu	-45,34	0,00		3989,72	877,73	
Splatná daň z príjmov	x	480,00	22	x	0,00	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	480,00	22	x	0,00	22

19. Spoločnosť neuskutočnila žiadne obchodné transakcie so spriaznenými osobami.

20. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti týkajúce sa spoločnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú uzávierku za rok 2016.

21. Informácie o zmenách vlastného imania:

Položky vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6638,78				6638,78
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálov fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a závaz.					
Oceň. rozdiely z kapitálových účasti					
Oceň. rozdiely z precen. zlúčení, splynutí, delení					
Zákonný rezervný fond		157,39			157,39
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a iné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10437,08		2990,35		7446,73
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	3175,63	214,48	3175,63		214,48
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa					

Položky vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6638,78				6638,78
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálov fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a závaz.					
Oceň. rozdiely z kapitálových účasti					
Oceň. rozdiely z precen. zlúčení, splynutí, delení					
Zákonný rezervný fond	663,89		663,89		
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a iné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7362,61	3738,36	663,89		10437,08
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	-3738,36	3175,63	-3738,36		3175,63
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa					

22. Spoločnosť nemá žiadne iné peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

23. Spoločnosť nemá ani ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

26. Spoločnosť neoveruje účtovnú závierku audítorom, preto nezostavuje prílohu č.3 Prehľad peňažných tokov /Cash Flow Statements/.

vo Voderadoch, 25.02.2017

Podpis štatutárneho orgánu.....

Ing. Martin Ryška